Общество с ограниченной ответственностью «ДиалогАвиаТрэвел»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «ДиалогАвиаТрэвел». ИНН 5503111179, КПП 550301001, ОГРН 1075503006435. Юридический адрес – 644007, г. Омск, ул. Герцена, д. 48. Дата государственной регистрации – 05.06.2007.

Основной вид деятельности – 79.11Деятельность туристических агентств.

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 8 чел.

ООО «ДиалогАвиаТрэвел» имеет расчетный счет №40702810345000105495 в ОМСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8634 ПАО СБЕРБАНК БИК 045209673 кор счет 30101910900000000673, находящийся по адресу: Омская область, г. Омск, ул. Маршала Жукова, 4, к.1.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Козлов А.А. с долей 100 процентов.

Директор общества – Е.В. Сухорукова. Главный бухгалтер – Л.В. Гололобова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ДиалогАвиаТрэвел» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011№ 402-ФЗ).

ООО «ДиалогАвиаТрэвел» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «СБК-Сервис» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.11.2025	–
Материально-производственные запасы	30.11.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 51457 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 14137 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен на услуги. Увеличение цен связано с инфляцией на рынке.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по методу ФИФО.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Расходы	1. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. 2. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полном объеме.	Пункт 9 ПБУ 10/99

7. **Выплата дивидендов**

В 2025 году единственному участнику Общества были выплачены дивиденды в сумме 20000000 рублей.

.

8. Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Директор Е.В. Сухорукова